

Emertimi dhe Forma ligjore

SM Invetimenti shpk

NIPT -i

L71323009J

Adresa e Selise

Rruga "5Maj "

Tirane

Data e krijimit

23/01/2017

Nr. i Regjistrit Tregetar

Veprimtaria Kryesore

Shitje me shumic e pakice permes mjeteve elektronike
te produkteve dhe sherbimeve ne fushen
telekomunikacineve (TLC) e IT

PASQYRAT FINANCIARE

(Ne zbatim te Standartit Kombetar te Kontabilitetit Nr.2 te Permiresuar dhe Ligjit Nr. 9228 Date 29.04.2004 Per Kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare)

Viti 2018

Pasqyra Financiare jane individuale

Po

Pasqyra Financiare jane te konsoliduara

Pasqyra Financiare jane te shprehura ne

leke

Pasqyra Financiare jane te rumbullakosura ne

leke

Periudha Kontabel e Pasqyrave Financiare

Nga

01/01/2018

Deri

31/12/2018

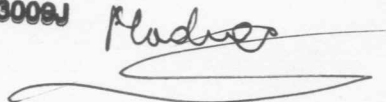
Data e mbylljes se Pasqyrave Financiare

10/03/2019

Administrator Simone Mandiai

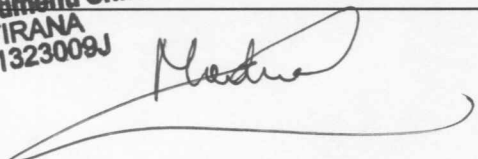
SM Invetimenti Sh.P.K.

TIRANA
L71323009J



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

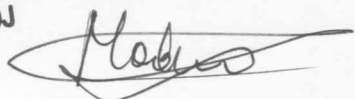
Nr	DETYRIMET DHE KAPITALI	2018	2017
	► Detyrime afatshkurtra:	591,166	210,880
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtime në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
	<i>>Te pagueshme ndaj furnitoreve</i>		
	<i>>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve</i>	585,351	205,000
	<i>>Debitore dhe Kreditore te tjere</i>		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve e sigurimeve shoqërore/shëndet.</i>	5,880	5,880
	<i>Të pagueshme ndaj punonjësve</i>		
	<i>Të pagueshme ndaj sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	5,880	5,880
9	<i>Të pagueshme për detyrimet tatimore</i>		
	<i>>Detyrime tatimore per TAP-in</i>		
	<i>>Detyrime tatimore per Tatim Fitimin</i>		
	<i>>Detyrime tatimore per TVSH-ne</i>		
	<i>>Detyrime tatimore per Tatimin ne Burim</i>		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione		
	Totali i Detyrimeve afatshkurtera	591,231	210,880
	► Detyrime afatgjata:		
1	<i>Titujt e huamarrjes</i>		
2	<i>Detyrime ndaj institucioneve të kredisë</i>		
3	<i>Arkëtimet në avancë për porosi</i>		
4	<i>Të pagueshme për aktivitetin e shfrytëzimit</i>		
5	<i>Dëftesa të pagueshme</i>		
6	<i>Të pagueshme ndaj njësive ekonomike brenda grupit</i>		
7	<i>Të pagueshme njësive ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
8	<i>Të tjera të pagueshme</i>		
	► Të pagueshme për shpenzime të konstatuara		
	► Të ardhura të shtyra		
	► Provizione:		
1	<i>Provizione për pensionet</i>		
2	<i>Provizione të tjera</i>		
	► Detyrime tatimore të shtyra		
	Totali i Detyrimeve afatgjata		
	DETYRIMET TOTALE	591,231	210,880
	► Kapitali dhe Rezervat		
	► Kapitali i Nënshkruar	14,000	14,000
	► Primi i lidhur me kapitalin		
	► Rezerva rivlerësimi		
	► Rezerva të tjera		
1	<i>Rezerva ligjore</i>		
2	<i>Rezerva statutore</i>		
3	<i>Rezerva të tjera</i>		
	► Fitimi i pashpërndarë	-70,015	
	► Fitim / Humbja e Vitit	-291,457	-70,015
	Totali i Kapitalit	-347,472	-86,015
	TOTALI I DETYRIMEVE DHE KAPITALIT	243,759	154,865



Pasqyra e Pozicionit Financiar (Balanci)

Nr	A K T I V E T	2018	2017
	Aktivitet Afatshkurtra		
	▶ Akti Aktivitet monetare	243,759	154,865
1	Banka	233,158	136,124
2	Arka	10,601	18,741
	▶ Investime		
1	Në tituj pronësie të njësive ekonomike brenda grupit		
2	Aksionet e veta		
3	Te tjera Financiare		
	▶ Të drejta të arkëtueshme		
1	Nga aktiviteti i shfrytëzimit		
a	>Llog./kerkesa te arktueshme klient per shitje		
b	>Llog./kerkesa te arktueshme debitore te tjere		
c	>Tatim mbi fitimin		
d	>TVSH		
e	>Te drejta e detyrime ndaj ortakeve		
2	Nga njësitë ekonomike brenda grupit		
3	Nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
4	Të tjera		
5	Kapital i nënshkruar i papaguar		
	▶ Inventarët		
1	Lëndë e parë dhe materiale të konsumueshme		
2	Prodhime në proces dhe gjysëmprodukte		
3	Produkte të gatshme		
4	Mallra		
5	Aktive Biologjike (Gjë e gjallë në rritje e majmëri)		
6	AAGJM të mbajtura për shitje		
7	Parapagime për inventar		
8	Inventar imet(amortizueshem)		
	▶ Shpenzime të shtyra(Shpenzime te periudhave te ardhshme)		
	▶ Të arkëtueshme nga të ardhurat e konstatuara		
I	TOTALI AKTIVEVE AFATSHKURTRA	243,759	154,865
	Aktivitet Afatgjata		
	▶ Aktive financiare		
1	Tituj pronësie në njësitë ekonomike brenda grupit		
2	Tituj të huadhënies në njësitë ekonomike brenda grupit		
3	Tituj pronësie në njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse		
4	Tituj të huadhënies njësitë ekonomike ka interesa pjesëmarrëse		
5	Tituj të tjerë të mbajtur si aktive afatgjata		
6	Tituj të tjerë të huadhënies		
	▶ Aktivitet materiale		
1	Toka		
2	Ndërtesa		
3	Impiante dhe makineri		
4	Të tjera Instalime dhe pajisje		
5	Makineri pune dhe transporti		
6	Parapagime për aktive materiale dhe në proces		
	▶ Aktivitet biologjike		
	▶ Aktive jo materiale:		
1	Koncesione,patenta,liçenca,marka tregtare,të drejta të ngjashme		
2	Emri i Mirë		
3	Parapagime për AAJM		
	▶ Aktive tatimore të shtyra		
	▶ Kapitali i nënshkruar i papaguar		
II	TOTALI AKTIVEVE AFATGJATA	0	0
	AKTIVE TOTALE	243,759	154,865

SM Investimenti Sh.P.K.
TIRANA
L71323009J



Pasqyra e Performancës
(Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve)

Formati 1 – Shpenzimet e shfrytëzimit të klasifikuara sipas natyrës

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2018	2017
▶	Të ardhura nga aktiviteti i shfrytëzimit		
1	<i>Te ardhura nga shitja e produktit te gatshem</i>		
2	<i>Te ardhura nga shitja e mallrave</i>		
3	<i>Te ardhura nga shitja e sherbimeve</i>		
4	<i>Te ardhura nga shitjet e perjashtuara(apartamente e njesi sherbimi)</i>		
5	<i>Te ardhura nga Rivleresime tatimore</i>		
▶	Ndryshimi në inventarin e produkteve të gatshme dhe prodhimit në proces		
▶	Puna e kryer nga njësia ekonomike dhe e kapitalizuar		
▶	Të ardhura të tjera të shfrytëzimit		
▶	Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme		
1	<i>Lënda e parë dhe materiale të konsumueshme</i>		
2	<i>Mallra</i>		
▶	Shpenzime të personelit	-70,560	63,685
1	<i>Paga dhe shpërblime</i>	-27,360	24,510
2	<i>Shpenzime të sigurimeve shoqërore/shëndetsore</i>	-43,200	39,175
▶	Zhvlërësimi i aktiveve afatgjata materiale		
▶	Shpenzime konsumi dhe amortizimi		
1	<i>Amortizimi vjetor I Aktiveve Afat Gjata</i>		
2	<i>Amortizimi vjetor I Inventarit te lmet</i>		
▶	Shpenzime të tjera shfrytëzimi	-220,846	
1	<i>Shpenzime per furnitura dhe te ngjashme</i>		
2	<i>Shpenzime tatimore dhe doganore e pagesa te ngjashme</i>	-202,059	
3	<i>Shpenzime te tjera shfrytezimi</i>		
4	<i>Shpenzime personeli per dieta, urdher sherbime, shperblime e tjera</i>		
5	<i>Shpenzime per penalitete gjoba dhe te ngjashme</i>	-18,787	1,563
▶	Të ardhura të tjera		
1	<i>Të ardhura nga njësitë ekonomike ku ka interesa pjesëmarrëse</i>		
2	<i>Të ardhura nga investimet dhe huatë e tjera pjesë e aktiveve afatgjata</i>		
3	<i>Interesa të arkëtueshëm dhe të ardhura të tjera të ngjashme</i>		
▶	Zhvlërësimi i aktiveve financiare të mbajtura si aktive afatshkurtra		
▶	Shpenzime financiare	-51	
1	<i>Shpenzime interesi dhe shpenzime të ngjashme (paraqitur veçmas shpenzimet për t'u paguar tek njësitë ekonomike brenda grupit)</i>		
2	<i>Shpenzime të tjera financiare</i>		
a.	<i>Te ardhura dhe shpenzime nga interesi</i>	97	
b.	<i>Shpenzime komisione bankare</i>	-5,511	4,767
c.	<i>Te ardhura dhe shpenzime nga kursi kembimit</i>	5,363	
▶	Pjesa e fitimit/humbjes nga pjesëmarrjet		
▶	Fitimi/Humbja para tatimit		
▶	Shpenzimi i tatimit mbi fitimin		
1	<i>Shpenzimi aktual i tatimit mbi fitimin</i>		
2	<i>Shpenzimi i tatim fitimit të shtyrë</i>		
3	<i>Pjesa e tatim fitimit të pjesëmarrjeve</i>		
▶	Fitimi/Humbja e vitit	-291,457	-70,015
▶	Fitimi/Humbja për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

-361,472

Pasqyra e të Ardhurave Gjithëpërfshirëse

Nr	Pershkrimi i Elementeve	2018	2017
▶	Fitimi/Humbja e vitit		-70,015
	<i>Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse për vitin:</i>		
	<i>Diferencat (+/-) nga përkthimi i monedhës në veprimtari të huaja</i>		
	<i>Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktiveve afatgjata materiale</i>		
	<i>Diferencat (+/-) nga rivlerësimi i aktivet financiare të mbajtura për shitje</i>		
	<i>Pjesa e të ardhurave gjithëpërfshirëse nga pjesëmarrjet</i>		
▶	Totali i të ardhurave të tjera gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave gjithëpërfshirëse për vitin		
▶	Totali i të ardhurave/humbjeve gjithëpërfshirëse për:		
	<i>Pronarët e njësisë ekonomike mëmë</i>		
	<i>Interesat jo-kontrolluese</i>		

Pasqyra e Ndryshimeve në Kapitalin Neto

	Kapitali i nënshkruar	Primi me kapitalin	Rezerva Rivlerësimi	Rezerva Ligjore	Rezerva Statutore	Rezerva të tjera	Fitimet e Pashpërndara	Fitim / Humbja e vitit	Totali	Interesa Jo-Kontrollues	Totali
▲ Pozicioni financiar me 31 dhjetor 2017	14,000							(70,015)	(56,015)		(56,015)
Efekt i ndryshimeve në politikat kontabël											
▲ Pozicioni financiar i rideklaruar me 1 janar 2018	14,000							(70,015)	(56,015)		(56,015)
Totali i të ardhura gjithëpërfshirëse për vitin:											
Fitimi / Humbja e vitit								(291,457)	(291,457)		(291,457)
Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse:											
Të ardhura totale gjithëpërfshirëse për vitin:											
Transaksionet me pronarët e njësisë ekonomike të njohura direkt në kapital:											
Emetimi i kapitalit të nënshkruar											
Dividendë të paguar											
Totali i transaksioneve me pronarët e njësisë ekonomike											
▲ Pozicioni financiar me 31 dhjetor 2018	14,000							(361,472)	(347,472)		(347,472)

SM Investimenti Sh.P.K.
TIRANA
L713230084

Pasqyra e Fluksit të Mjeteve Monetare
(metoda direkte)

	2018	2017
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit	(280,470)	(64,135)
<i>Të arkëtuara nga të drejtat e arkëtueshme</i>		
<i>Të paguara për detyrimet e pagueshme dhe detyrimet ndaj punonjësve</i>	(78,508)	-64,166
<i>Pagesa të tjera(Ortake)</i>		
Mjete monetare të gjeneruara nga aktiviteti i shfrytëzimit		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Tatim fitimi i paguar</i>		
<i>Tatime të tjera të paguara</i>	(202,059)	
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e shfrytëzimit		
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
<i>Para neto të përdorura për blerjen e filialeve</i>		
<i>Para neto të arkëtuara nga shitja e filialeve</i>		
<i>Pagesa për blerjen e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Arkëtime nga shitja e aktiveve afatgjata materiale</i>		
<i>Pagesa për blerjen e investimeve të tjera</i>		
<i>Arkëtime nga interesi</i>	97	31
<i>Dividentë të arkëtuara</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e investimit		
► Fluksi i Mjeteve Monetare nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit		
<i>Arkëtime nga emetimi i kapitalit aksionar</i>	14,000	14,000
<i>Arkëtime nga emetimi i aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Hua të arkëtuara</i>	402,000	205,000
<i>Pagesa e kostove të transaksionit që lidhen me kreditë dhe huatë</i>		
<i>Riblerje e aksioneve të veta</i>		
<i>Pagesa e aksioneve të përdorura si kolateral</i>		
<i>Pagesa e huave</i>		
<i>Pagesë e detyrimeve të qirasë financiare</i>		
<i>Interes i paguar</i>		
<i>Dividendë të paguar</i>		
Mjete monetare neto nga/(përdorur në) aktivitetin e financimit	416,000	219000
Rritje/(rënie) neto në mjete monetare dhe ekuivalentë	88,894	
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 1 janar	154,865	
<i>Efkti i luhatjeve të kursit të këmbimit të mjeteve monetare</i>		
Mjete monetare dhe ekuivalentë të mjeteve monetare më 31 dhjetor	243,759	154,865